

KOMISJA REWIZYJNA

Warszawa, 18 czerwca 2019 r.

SPRAWOZDANIE KOMISJI REWIZYJNEJ MAZOWIECKIEGO OKRĘGOWEGO ZWIĄZKU TENISA STOŁOWEGO na SPRAWOZDAWCZE WALNE ZEBRANIE DELEGATÓW za okres od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r.

Wstęp

W okresie sprawozdawczym Komisja Rewizyjna realizowała zadania określone w Statucie MOZTS w paragrafie 28. i w par. 9 Regulaminu Komisji Rewizyjnej poprzez:

- analizę sprawozdania finansowego,
- kontrolę bieżącą funkcjonowania Zarządu i biura MOZTS,
- bieżąca kontrola realizacji zadań statutowych,
- bieżąca kontrola realizacji zadań zleconych,
- udział członków Komisji w posiedzeniach Zarządu.

1. Analiza sprawozdania finansowego

Komisja Rewizyjna na podstawie analizy dokumentów źródłowych, sprawozdania finansowego (bilansu, rachunku zysków i strat), wyjaśnień dyrektora biura oraz przedstawicielki biura rachunkowego nie stwierdza naruszeń zasad prawidłowego gospodarowania środkami finansowymi przez Zarząd.

Przy przygotowaniu sprawozdań finansowych za rok 2018 zostały poprawione zaszłości z lat ubiegłych. W związku z tym bilans za rok 2018 ujmuje:

- korektę wyniku finansowego z roku w 2016, niewłaściwego ujęcia przychodów (podwójne księgowanie), wpływającej na wysokość kapitału podstawowego, który uległ zmniejszeniu,
- korektę sald kont wynikowych za rok 2016 i 2017

Wprowadzono nowe dokumenty rozliczenia zaliczek oraz zwrotu kosztów, co uprościło pracę biura księgowego, nie pozostawiając wątpliwości co do dekretowania wydatków.

Zalecenie po analizie dokumentów: na dokumencie finansowym powinien być co najmniej jeden czytelny podpis osoby, której dokument dotyczy, nie mogą widnieć tylko i wyłącznie parafki.

KOMISJA REWIZYJNA

2. Działalność Zarządu i biura

Komisja stwierdza, że w okresie sprawozdawczym działalność Zarządu i biura była realizowana w sposób prawidłowy. Posiedzenia odbywały się w przewidzianych statutowo terminach. W drugiej połowie roku 2018 wystąpiły problemy z przygotowaniem protokołów z Posiedzeń Zarządu.

Zalecenie: należy uzupełnić brakujące protokoły i dążyć do przygotowywania protokołów najpóźniej 14 dni po terminie posiedzenia.

3. Realizacja zadań statutowych

W zakresie organizacji współzawodnictwa sportowego oraz popularyzacji tenisa stołowego działania Zarządu są oceniane przez Komisję Rewizyjną bardzo dobrze. Poza organizacją kolejnych serii eliminacji do Mistrzostw Polski w sześciu kategoriach wiekowych, zawodów mistrzostw województwa w siedmiu kategoriach wiekowych oraz okazjonalnych turniejów, MOZTS był współorganizatorem III Grand Prix Polski Żaków. W roku 2018 do grona członków zwyczajnych MOZTS dołączyły kluby prowadzące zajęcia dla niepełnosprawnych. W 2018 roku nastąpił także przyrost klubów uczestniczących we współzawodnictwie sportowym MOZTS.

4. Frekwencja w Posiedzeniach Zarządu

Komisja Rewizyjna stwierdza, że frekwencja podczas posiedzeń Zarządu przekraczała wymagane 50 procent plus 1. Członkowie Zarządu uczestniczyli jednak w posiedzeniach nieregularnie.

Zalecenie: Komisja zobowiązuje biuro Zarządu do przedstawienia w roku 2020 zestawienia uczestnictwa poszczególnych członków Zarządu we wszystkich posiedzeniach, celem wydania rzetelnej oceny w tym zakresie za okres kadencji 2016-2020.

Podsumowanie

Komisja Rewizyjna pozytywnie ocenia działalność Zarządu w okresie sprawozdawczym tj. od dnia 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 r. i wnosi do Walnego Zebrania Delegatów MOZTS o udzielenie absolutorium Zarządowi MOZTS.

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej

Grzegorz BOR (przewodniczący)

Andrzej BRODZKI (zastępca przewodniczącego)

Michał LENGIEWICZ (sekretarz)